

11. april 2018

University College Nordjylland

Årsrapport 2017

11. regnskabsår

CVR-nr. 30 84 31 26


Uddannelse i virkeligheden

1	Ledelsesberetning	1
1.1	Institutionsoplysninger	1
1.2	Præsentation af institutionen	1
1.2.1	Hovedaktiviteter	1
1.2.2	Mission, Vision og strategisk fokus	1
1.3	Årets faglige resultater	1
1.3.1	Væsentligste begivenheder i 2017	1
1.3.2	Særskilt redegørelse for anvendelse af midler til styrket Udvikling- og evidensbaserings	1
1.4	Årets økonomiske resultat	1
1.4.1	Resultat og økonomiske stilling	1
1.4.2	Betydningsfulde hændelser efter 31/12 2017	1
1.4.3	Forventninger til 2018 og næstkommende år	1
1.4.4	Særlige Risici	1
1.4.5	Administrationsprocent	1
1.4.6	Realiserede projekter fra UC-effektiviseringsprogrammet	1
1.4.7	Hoved- og nøgletal	1
2	Målrapporing	1
3	Regnskab	1
3.1	Anvendt regnskabspraksis	1
3.1.1	Generelt om indregning og måling	1
3.1.2	Segmentoplysninger	1
3.1.3	Resultatopgørelsen	1
3.1.4	Balancen	1
3.1.5	Pengestrømsopgørelse	1
3.1.6	Fordelingsnøgler	1
3.2	Resultatopgørelse 1. januar – 31. december	1

3.3	Balance 31. december	1
3.4	Pengestrømsopgørelse	1
3.5	Noter til årsrapporten	1
3.6	Særlige specifikationer	1
4	Påtegninger	1
4.1	Ledelsens og bestyrelsens påtegning	1
4.2	Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	1

1 LEDELSESBERETNING

1.1 INSTITUTIONSOPLYSNINGER

Institutionen	Professionshøjskolen University College Nordjylland Selma Lagerløfs Vej 2 9220 Aalborg Øst	
	Telefon:	72 69 00 00
	Hjemmeside:	www.ucn.dk
	E-mail:	ucn@ucn.dk
	Skolekode:	851.454
	CVR-nr.:	30 84 31 26
	Regnskabsår:	1. januar – 31. december
	Hjemstedskommune:	Aalborg Kommune
Bestyrelse	Ulla Astman Nielsen (formand)	Jens Nielsen
	Søren Eriksen (næstformand)	Inger Askehave
	Lone Broberg	Jill Bach Larsen
	Karsten Simensen	Henk van der Liet
	Rikke Albrechtsen	Per Carøe
	Daniel Rugholm	Sofia Jerup Jensen
	Michael S. Johansson	Studerende repræsentant - vakant
Daglig ledelse	Rektor Lene Augusta Jørgensen	
Formål	Professionshøjskolen University College Nordjylland skal dække behovet for udbud af professionsbachelor- og Erhvervsakademiuddannelser, samt efter- og videreuddannelse i tilknytning hertil i Region Nordjylland. Professionshøjskolen University College Nordjylland skal udvikle eksisterende og nye professionsbachelor- og Erhvervsakademiuddannelser, samt efter- og videreuddannelse. I tilknytning hertil skal institutionen varetage forskning og udviklingsarbejde samt drive Center for Undervisningsmidler. Professionshøjskolen University College Nordjylland skal tillige bidrage, blandt andet gennem nationalt og internationalt samarbejde og viden- og kompetenceudvikling, til regional og national udvikling og vækst af erhverv og professioner.	
Bankforbindelse	Danske Bank Holmens Kanal 2 -12, 1092 København K	
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens	

1.2 PRÆSENTATION AF INSTITUTIONEN

Årsrapporten for Professionshøjskolen University College Nordjylland (UCN) for 2017 er aflagt i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen, bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler) og regnskabsbekendtgørelsen for Professionshøjskoler for videregående uddannelser.

1.2.1 HOVEDAKTIVITETER

Professionshøjskolen University College Nordjylland er en selvejende institution, hvis hovedaktiviteter består af grunduddannelser, efter- og videreuddannelse, forsknings- og udviklingsarbejde samt rådgivnings- og konsulent-ydelser. Aktiviteterne varetages i tæt samarbejde med UCN's interessenter. For så vidt angår efter- og videreuddannelse samt rådgivnings- og konsulent-ydelser varetages aktiviteterne i henhold til reglerne om åben uddannelse samt indtægtsdækket virksomhed.

UCN driver og udvikler endvidere Center for Undervisningsmidler (CFU).

Pr. 31. december 2017 udbyder UCN følgende grunduddannelser:

UCN's uddannelser

Automationsteknolog	International Hospitality Management
Administrationsbachelor	IT-teknolog
Byggeteknikker	Jordemoderuddannelse
Bygningskonstruktør	Læreruddannelse
Datamatiker	Markedsføringsøkonom
Digital konceptudvikling	Multimediedesigner
Eksportbachelor	Natur- og kulturformidlingsuddannelse
Energimanagement	Produktionsteknolog
Energiteknolog	Produktudvikling og teknisk integration
Ergoterapeutuddannelse	Pædagogisk assistentuddannelse
Financial controller	Pædagoguddannelse
Finansbachelor	Radiografuddannelse
Finansøkonom	Serviceøkonom
Fysioterapeutuddannelse	Softwareudvikling
Grafisk designteknolog	Sportsmanagement
Installatør EL	Sygeplejerskeuddannelse
Installatør VVS	Webudvikling
International Handel og Markedsføring	

UCN udbyder ovennævnte uddannelser og øvrige ydelser med udgangspunkt i adresser i Aalborg og i Hjørring samt i et mindre omfang i Thisted.

1.2.2 MISSION, VISION OG STRATEGISK FOKUS

UCN's mission er formuleret som "Uddannelse i virkeligheden".

Med uddannelse i virkeligheden forstår vi;

- I tæt samspil med praksis, uddanner vi til handling og refleksion i forhold til konkrete problemer og udfordringer i professioner og erhverv.
- Vi udfordrer virkeligheden og medvirker til at sætte nye standarder, i de professioner og erhverv vi uddanner til, gennem samspil om uddannelse, efter- og videreuddannelse samt forsknings- og udviklingsprojekter.

UCN's vision er formuleret som "UCN er i 2020 kendt som en dagsordenssættende uddannelses- og vidensinstitution, der skaber værdi og inspiration i og på tværs af professioner og erhverv".

Hvor missionen udgør et givent eksistensgrundlag for UCN, så er visionen og UCN strategi 2020 et udtryk for ledelsesmæssige prioriteringer af strategisk fokus, der skal understøtte en ønsket udvikling af institutionen i de kommende år.

Ud over strategi 2020 er UCN's strategiske fokus givet dels gennem en udviklingskontrakt som er indgået med Uddannelses- og Forskningsministeriet for perioden 2015-2017 og dels gennem institutionens kvalitetssystem, som har fokus på uddannelsernes kvalitet og relevans. Indsatsernes sammenhæng ses i nedenstående figur.



Der henvises til UCN's hjemmeside - www.ucn.dk for en uddybning.

1.3 ÅRETS FAGLIGE RESULTATER

1.3.1 VÆSENTLIGSTE BEGIVENHEDER I 2017

I år 2017 blev der samlet optaget 3.575 nye studerende, hvilket svarer til et uændret optag i forhold til 2016. Siden 2012 er det samlede årlige optag steget med i alt 296 studerende, hvilket svarer til en stigning på 9,0%.

Optagelse i UCN 2017/2018							
Uddannelser	2012/2013	2013/2014	2014/2015	2015/2016	2016/2017 ¹	2017/2018	Ændring % 2016/2017 til 2017/2018
Sygeplejerske	320	323	321	325	346	355	3%
Sundhed ²	322	352	353	352	354	356	1%
Pædagog	450	446	448	440	489	467	-4%
Lærer	407	308	324	354	378	390	3%
Teknologi	800	875	931	870	837	873	4%
Business ³	980	1.151	1.290	1.258	1.177	1.134	-4%
UCN i alt	3.279	3.455	3.667	3.599	3.581	3.575	0%

2017 er andet år med institutionens nye strategi 2020. Strategiens tre fokusområder 'Vi skaber et engagerende og levende studiemiljø', 'Vi skaber værdi sammen med omverdenen' og 'Vi skaber forandringer sammen', sætter rammen for arbejdet.

Institutionens mission, vision og handlemønstre (værdier) er videreført fra den tidligere strategi. Derudover er strategien værdibaseret i sin form. Organisationen har nu igangsat arbejdet med projekter, som skal sætte handling bag strategiens tre fokusområder.

¹ Studieår anvendes som opgørelsesperiode. Optaget for 2016/2017 blev opgjort pr. 7. marts 2017.

² Sundhed består af Ergoterapeut, Fysioterapeut, Jordemoder og Radiografuddannelsen.

³ I tallene for Business er inkluderet optag på Natur- og kulturformidling. Natur- og kulturformidling har i tidligere årsrapporter været medtaget under læreruddannelsen.

Der er medio 2017 påbegyndt udarbejdelse af en strategisk rammekontrakt mellem UCN og Uddannelses- og forskningsministeren. Den strategiske rammekontrakt erstatter fra og med 2018 udviklingskontrakten (se også afsnit 2 vedrørende målrapportering på udviklingskontrakten for 2017) og er i sit sigte mere institutionsspecifik, end udviklingskontrakten. Kontraktens mål vil omhandle UCN's primære leverancer inden for grunduddannelse, efter- og videreuddannelse samt forskning og udviklingsarbejde. Kontrakten vil blive suppleret med årlige handlingsplaner, der vil danne udgangspunkt for en løbende dialog mellem UCN og Uddannelses- og Forskningsministeriet vedrørende realisering af den strategiske rammekontrakts mål.

Der er i løbet af 2017 gennemført organisatoriske ændringer, hvorved Fællesområdet er nedlagt og områdets afdelinger er fordelt på hhv. Fagligt område og Fællesadministration. Act2learn samt FOU afdelingen videreføres dog som særskilte afdelinger med direkte reference til Rektor. Samtidig er studieadministration og kommunikation, der hidtil havde været organiseret med såvel lokale som koncernfunktioner, blevet samlet i to koncernafdelinger. Der er vurderingen, at de organisatoriske ændringer bidrager til at styrke den interne koordinering samt indfri målene om løbende effektivisering og professionalisering af UCN's administrative funktioner.

1.3.2 SÆRSKILT REDEGØRELSE FOR ANVENDELSE AF MIDLER TIL STYRKET UDVIKLING- OG EVIDENSBASERING

I nærværende afsnit beskrives UCN's anvendelse af midler til styrket udvikling og evidensbasering i henhold til Frascati-manualens definitioner⁴.

Nedenstående tabel viser det akkumuleret resultat af de af UFM modtagne midler, som er anvendt til styrket udvikling og evidensbasering.

Forbrug af Frascati-midlerne udbetalt af styrelsen

Mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Modtaget tilskud fra UFM	30	30	30	31
Forbrug af tilskud fra UFM	37	43	44	40
Akkumuleret resultat	-4	-17	-30	-39

Af tabellen fremgår det, at UCN brugte 40 mio. kr., dvs. 9 mio. kr. mere end de af UFM afsatte midler til udvikling og evidensbasering. Nedenfor redegøres for institutionens strategiske overvejelser i forhold til midlernes anvendelse.

Forsknings- og udviklingsaktiviteterne på UCN har i 2017 været fordelt på en række institutionelle og lokale aktiviteter. De institutionelle forsknings- og udviklingsaktiviteter har været realiseret i fire forskningsprogrammer, mens de lokale forsknings- og udviklingsaktiviteter realiseres tæt på den enkelte uddannelse.

Projekterne udføres i tæt samarbejde med praksisudøvere og beslutningstagere i de professioner og erhverv, som UCN uddanner til. Et eksempel er det nystartede "Viden i Skolen" samarbejde (VIS), hvor UCN i samarbejde med de

⁴ OECD's beskrivelse og definitioner på forskning og udvikling.

nordjyske kommuner og Århus Universitet har iværksat 5 PhD-forløb, der skal skabe relevant og professionsbaseret viden på folkeskoleområdet.

Perioden har været præget af udvikling og implementering af et nyt bevillingssystem for Forskning og Udvikling, der skal skabe forøget strategisk fokus, mere kvalitet i projekterne, værdi for den praksis vi uddanner til og bedre uddannelseskvalitet. Desuden har UCN tilsluttet sig det danske kodeks for integritet i forskning, og vedtaget politik og retningslinjer for ansvarlig forskningspraksis. Endelig har perioden også indeholdt udviklingen af en ny kvalitetsprocedure, der tydeliggøre ansvar og roller i arbejdet med forsknings- og udviklingsprojekter.

Nedenstående tabel viser, hvorledes UCN's forbrug til udvikling og evidensbaseret er finansieret i 2017.

Anvendelse og finansiering af udviklings- og evidensaktiviteter

Anvendelse af midler til styrket udvikling og evidensbaseret	mio. kr.
Institutionelle forskningsprojekter	14,0
Lokale forskningsaktiviteter	11,1
Ph.d. projekter	8,6
Understøttende forsknings- og udviklingsarbejde	6,2
I alt forbrug	39,9
<i>Ovenstående forbrug har følgende finansiering</i>	
Evidensmidler	30,8
Ekstern finansiering	3,7
Andre statstilskud (omfordeling af statstilskud jf. UCN's interne bevillingsmodel)	5,4
I alt finansiering	39,9

1.4 ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT

1.4.1 RESULTAT OG ØKONOMISKE STILLING

Resultatet for 2017 udviser et overskud på 19,8 mio. kr. Med et budgetteret overskud på 10,8 mio. kr. må resultatet betragtes som tilfredsstillende.

Professionshøjskolen University College Nordjylland har med en egenkapital ved årets udgang på 231,5 mio. kr. en tilfredsstillende soliditet på 32,4% (institutionens egenkapital set i forhold til aktiverne). Likviditeten ligger ligeledes på et fornuftigt niveau. Likviditetsgraden reduceres som forventet i institutionens finansielle strategi og er et udtryk for et ønske om at anvende så meget overskudslikviditet som muligt til afvikling af langfristet prioritetsgæld. Likviditetsgraden falder fra 76,5 i 2016 til 64,2 i 2017.

Der henvises til årsrapportens "Hoved- og nøgletal".

1.4.2 BETYDNINGSFULDE HÆNDELSER EFTER 31/12 2017

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter 31/12 2017, som vurderes at kunne påvirke UCN's økonomiske stilling.

1.4.3 FORVENTNINGER TIL 2018 OG NÆSTKOMMENDE ÅR

Der er på bestyrelsesmøde den 13. december 2017 vedtaget et budget for 2018, som udviser et overskud på 3,9 mio.kr. Indeholdt i det positive resultat er ekstraordinære omkostninger i forbindelse med overgangsordning for ny stillingsstruktur på de tekniske og merkantile uddannelser på 2,4 mio. kr.

Det er intentionen, at der i årene fremover sigtes mod et resultat, der balancerer omkring 0 kr.

1.4.4 SÆRLIGE RISICI

UCN vurderes ikke, ud over den normale risiko ved at drive undervisningsvirksomhed, at have driftsrisici i væsentligt omfang.

1.4.5 ADMINISTRATIONSPROCENT

Nedenstående figur viser UCN's administrationsprocent, som er omkostninger til ledelse og administration i procent af de samlede ordinære omkostninger, ekskl. finansielle poster.

UCN/omkostninger i tkr.	2017	2016	2015	2014
Ledelse og administration	75.369	74.094	72.494	67.297
Driftsomkostninger, ekskl. finansielle og ekstraordinære poster	686.047	707.330	680.616	651.795
Administrationsprocent	11,0%	10,5%	10,6%	10,3%

UCN's administrationsprocent er steget marginalt i forhold til de foregående år. Forklaringen herpå er fortrinsvis, at UCN har styrket institutionens kvalitetsarbejde bl.a. som med henblik på forberedelse af institutionsakkreditering i 2018. Som led i arbejdet er lønomkostningerne til UCN's kvalitetskontor forøget.

Administrationsprocentens udvikling er et fokusområde for UCN og den følges nøje som led i den institutionelle spareplan.

1.4.6 REALISEREDE PROJEKTER FRA UC-EFFEKTIVISERINGSPROGRAMMET

UCN har i 2017 realiseret projekt praktikportal og projekt eksamensbevissystem som en del af det sektorfælles effektiviseringsprogram. Projekterne er finansieret med tilskud fra effektiviseringspuljen på 128 mio.kr., som Folketinget bevilligede på finanslov 2012. Derudover afsluttede UCN projekt effektivt indkøb, som blev støttet med tilskud fra puljen på 1,3 mio. kr. Projekterne gennemgås nedenfor.

Projekt praktikportal

Professionshøjskolerne indgik i 2014 en 8-årig kontrakt med Ditmer om udvikling og implementering af en fælles praktikportal. Systemet effektiviserer administrationen af praktikpladser, herunder pladsfordeling, generel dokumentation af processer i praktikforløbet og kommunikation mellem studerende, praktikpladser, undervisere og studieadministration. Systemet blev implementeret på de første uddannelser i december 2014 og er i løbet af 2017

implementeret på samtlige uddannelser ved UCN. Projektet er støttet med 15,4 mio.kr. fra effektiviseringspuljen. For UCN estimeres de realiserede effektiviseringer at udgøre netto 548.701 kr. i 2017.

Praktikportalen har herudover medført ensartet administrativ praktikhåndteringsproces på tværs af uddannelserne, en øget kvalitet, overblik og sammenhæng i hele praktikforløbet for og imellem studerende, praktiksteder og uddannelsen, en forbedret tildelingsproces på en række uddannelser. Der er endvidere et øget tværprofessionelt samarbejde i sektoren med synergi i udviklings-, drifts-, og videreudviklingsprocessen.

Som det fremgår af afrapportering af Praktikportalen på sektorniveau, så er portalen udviklet til at kunne håndtere praktikadministration på alle uddannelser i sektoren. Der er tale om ca. 70 uddannelser med forskellige rammer, vilkår og traditioner i forhold til praktik. UCN har stor diversitet i uddannelsesporteføljen, idet UCN har 35 uddannelser fra henholdsvis det pædagogiske område, det sundhedsfaglige område og tekniske- og merkantile område. Det har været en ressourcekrævende opgave at implementere Praktikportalen på så mange og forskellige uddannelser.

Eksamensbevissystemet

Projektet fik i 2016 udviklet et system til understøttelse af udarbejdelsen af eksamensbeviser på både grunduddannelser og akademi/diplomuddannelser. Systemet blev implementeret i forbindelse med sommereksamen 2016 og vintereksamen 2017. Projektet er støttet med 1,9 mio.kr. fra effektiviseringspuljen. For UCN estimeres de realiserede effektiviseringer at udgøre netto 150.296 kr. i 2017.

Eksamensbevissystemet understøtter herudover bl.a. kvalitetssikringsprocessen ved udarbejdelse af eksamensbeviser, har medført en ensretning af bevisernes layout, sikrer automatisk arkivering af beviserne og givet en bedre service for studerende med adgang til beviset gennem e-boks.

Projekt effektivt indkøb

Projektet blev afsluttet i 2016 og resulterede i indkøb og implementering af et fælles indkøbsanalyzesystem, en professionalisering af indkøbsprocessen samt i mindre omfang af fælles udbud for områder, der ikke er dækket af statens og SKI's indkøbsaftaler på tilfredsstillende vis. Projektet er støttet med 1,3 mio.kr. fra effektiviseringspuljen.

Indkøb er på UCN organiseret under økonomiafdelingen. I økonomiafdelingen sidder en indkøbsansvarlig som forvalter indholdet i institutionens indkøbspolitik og faciliterer udbud i samarbejde med den øvrige organisation. Ved større udbud samarbejdes med en ekstern samarbejdspartner. Indkøb på UCN foretages i vid udstrækning decentralt. I 2017 etablerede institutionen et rapporteringslayout som idriftsættes i 2018. Ligeledes har institutionen købt og implementeret et contract managementsystem som har integration til indkøbsanalysesystemet. Contract managementsystemet vil indeholde dokumentation for konkurrenceudsættelse på indkøbsområdet. Rapporteringen bliver grundlaget for en løbende opfølgning og dokumentation på legalt indkøb.

Der kan, som følge af projektet, konstateres en øget loyalitet hos de lokale indkøbere i brugen af indkøbsaftaler. På baggrund af analyser, der systemmæssigt er understøttet af det fælles indkøbsanalysesystem, er der ultimo 2015 udarbejdet en flerårig udbuds- og handleplan for det samlede indkøbsområde. Planen er afstemt med UCN's interne revisor, hvorved der nu foreligger dokumentation for UCN's aftaledækning inden for det samlede indkøbsområde.

Planen viste et årligt besparelsespotentiale på op til 3,4 mio. kr. pr. år.

1.4.7 HOVED- OG NØGLETAL

	2017	2016	2015	2014	2013
	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.	mio. kr.
Resultatopgørelse					
Statstilskud	586,9	579,1	556,7	525,5	491,5
Øvrige indtægter	126,0	118,4	122,1	140,0	141,1
Omsætning i alt	713,0	697,5	678,8	665,5	632,6
Driftsomkostninger i alt	686,1	707,3	680,6	651,8	608,9
Driftsresultat før finansielle poster	26,9	-9,8	-1,8	13,8	23,7
Finansielle poster i alt	-7,2	-6,8	-7,6	-4,6	-4,3
Årets resultat	19,8	-16,6	-9,4	9,2	19,4
Balance					
Anlægsaktiver i alt	612,4	615,5	609,1	520,7	427,1
Omsætningsaktiver i alt	102,6	121,5	128,7	157,5	164,4
Balancesum	715,0	736,9	737,8	678,2	591,5
Egenkapital ultimo	231,5	211,8	228,4	237,8	228,6
Hensatte forpligtelser i alt	0,5	5,2	2,5	3,1	4,3
Langfristede gældsforpligtelser i alt	267,0	301,6	288,8	213,7	146,1
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	215,9	218,4	218,1	223,6	212,4
Pengestrømsopgørelse					
Driftsaktivitet	28,6	12,6	23,8	13,2	41,7
Investeringsaktivitet	-16,4	-28,9	-106,8	-109,8	-31,6
Finansieringsaktivitet	-35,6	13,5	76,7	69,4	-9,8
Pengestrøm, netto	-23,4	-2,8	-6,3	-27,2	0,3
Regnskabsmæssige nøgletal i %					
Overskudsgrad	2,8	-2,4	-1,4	1,4	3,1
Likviditetsgrad	64,2	76,5	79,5	93,1	102,2
Soliditetsgrad	32,4	28,7	31,0	35,1	38,6
Finansieringsgrad	43,7	49,2	48,0	41,9	35,3

Forklaring af nøgletal

Overskudsgrad	=	$\frac{\text{Resultat før ekstraordinære poster} \times 100}{\text{Omsætning}}$
Likviditetsgrad	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld ekskl. feriepengeforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	=	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$
Finansieringsgrad	=	$\frac{\text{Langfristet gæld} \times 100}{\text{Materielle anlægsaktiver}}$

Studieaktivitet	2017	2016	2015	2014	2013
Studieaktivitet – ordinære videregående uddannelser					
Teori-STÅ	6.284	6.347	6.107	5.549	5.182
- Heraf teori-STÅ – undervisning udlagt til andre	0	39	72	62	58
- Heraf teori-STÅ – undervisning gennemført for andre					
Praktik-STÅ	1.788	1.719	1.540	1.547	1.554
- Heraf praktik-STÅ – undervisning udlagt til andre	0	1	8	7	7
- Heraf praktik-STÅ – undervisning gennemført for andre					
Studenterårsværk i alt ekskl. udlagt undervisning til andre	8.072	8.026	7.567	7.027	6.671
Studieaktivitet – åben uddannelse					
Åben uddannelse – Videregående uddannelser	678	691	593	638	765
- Heraf åben uddannelse – undervisning udlagt til andre	29	59	46	57	68
- Heraf åben uddannelse – undervisning gennemført for andre	1	0	10	11	10
Åben uddannelse – Ikke videregående niveau/øvrige uddannelser	354	277	253	340	297
- Heraf åben uddannelse – undervisning udlagt til andre	0	0	0	0	0
- Heraf åben uddannelse – undervisning gennemført for andre	0	0	0	0	0
Åben uddannelse i alt ekskl. udlagt undervisning til andre	1.003	909	800	921	994
Studieaktivitet – øvrige uddannelser					
Studieaktivitet – øvrige tilskudsfinansierede uddannelser	135	161	117	55	157
Øvrige uddannelser i alt	135	161	117	55	157
Studieaktivitet i alt	9.210	9.096	8.484	8.003	7.822
Studieaktivitet - indtægtsdækket virksomhed (omsætning, t.kr.)	6.193	10.454	19.736	19.541	15.024
Antal dimittender	2.744	2.619	2.397	2.248	1.990

2 MÅLRAPPORTERING

University College Nordjylland (UCN) indgik i december 2014 en udviklingskontrakt med uddannelses- og forskningsministeren for perioden 2015-2017.

Kontrakten omfattede i udgangspunktet fem pligtige mål i overensstemmelse med den daværende regeringens uddannelsespolitiske målsætninger.

Som følge af den nuværende regerings ønske om, at de videregående uddannelsesinstitutioner skulle forpligte sig til at øge det regionale vidensamarbejde, blev kontrakten justeret fra og med 1. januar 2016. Justeringen bestod i, at det tidligere pligtige mål om *Øget social mobilitet* udgik og der blev indgået aftale om udarbejdelse af et kontrakttilæg med et pligtigt mål om *Øget regionalt vidensamarbejde*.

Nærværende målrapporing medtager således ikke målet om *Øget social mobilitet* men derimod målet om *Øget regionalt vidensamarbejde* (Mål nr. 5 i nærværende afrapportering).


Ud over ovennævnte justering vil afrapporteringen desuden samle målepunkterne om 8.3 og 8.4 om videnskabelige publikationer i ét samlet målepunkt, som aftalt mellem Styrelsen for Videregående Uddannelser og Danske Professionshøjskoler i januar 2016.


Målrapporingen udfærdiges med efter retningslinjerne angivet i afsnit 3, i *'Vejledning årsrapport 2017 - erhvervsakademier og professionshøjskoler'*, fremsendt af styrelsen d. 13. december 2017.

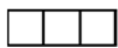
Målrapporingen indledes på næste side med en oversigt over målopfyldelsen.

Herefter præsenteres en skematisk afrapportering, hvor der for hvert af de aftalte målepunkter angives det konkrete måltal for 2017, samt det konkrete resultat, inklusiv en målvurdering. Målvurderingen sker med afsæt i nedenstående kategorisering.

 Grøn betyder, at målet er *opfyldt*

 Gul betyder, at målet er *delvist opfyldt*

 Rød betyder, at målet *ikke er opfyldt*

 Blank betyder, at målepunktet *ikke er opgjort*

Målepunkter, der vurderes som *delvist opfyldt* eller *ikke opfyldt*, suppleres med en uddybende analyse og vurdering af hvorfor målet ikke er nået, hvilke konkrete initiativer, der sættes/er sat i værk for at rette op på den manglende målupfyldelse samt en vurdering af om målet forventes nået inden for kontraktperioden.

Målepunkterne under målene i UCN's udviklingskontrakt er sat op med måltal defineret år for år i kontraktperioden, hvorfor der ikke er medtaget en redegørelse for periodens samlede målupfyldelse.

Oversigt over målopfyldelse

Nedenstående tabel viser i oversigtsform resultatet af målvurderingen for 2017 af målepunkter i Udviklingskontrakt for 2015-2017 inkl. tillæg (mål nr. 5 i tabellen).

Mål	Antal målepunkter	Opfyldt	Delvist opfyldt	Ikke opfyldt	Ikke opgjort
1. Bedre kvalitet i uddannelserne	4	2		2	
2. Større relevans og øget gennemsigtighed	2	1		1	
3. Bedre sammenhæng og samarbejde	2	2			
4. Styrket internationalisering	4	2		2	
5. Øget regionalt vidensamarbejde	4	2		2	
6. Strategisk kompetenceudvikling	2			1	1
7. Bæredygtig og effektiv institutionsdrift	3	2		1	
8. Styrket forsknings- og udviklingsbaseret	3		1	2	
I alt	24	11	1	11	1

1. Bedre kvalitet i uddannelserne

Målsætning

En af de overordnede politiske målsætninger for kontraktperioden, er at professionshøjskolerne skal fortsætte arbejdet for en stadig bedre kvalitet i uddannelserne. Kvaliteten i de praksisnære professions- og erhvervsrettede uddannelser, er kendetegnet ved at have mange dimensioner og som værende afhængig af mange faktorer, der desuden varierer mellem de enkelte uddannelsesområder.

Strategisk forankring ved UCN





UCN arbejder fokuseret med at opretholde en høj kvalitet i uddannelserne og med at forbedre kvaliteten, hvor der måtte vise sig behov herfor. Et helt centralt element i UCN's kvalitetsarbejde er de tilbagevendende studentertilfredshedsundersøgelser, hvor alle studerende inviteres til at vurdere uddannelserne på en række parametre. Herved opnås en vurdering af den oplevede kvalitet i uddannelserne. En positiv udvikling i studentertilfredshed er derfor en nøgleindikator for udviklingen af kvaliteten.

Digitalisering i undervisningen kan bidrage til at styrke kvaliteten i uddannelserne og undervisningen, og det digitale læringsrum kan understøtte øget studieintensitet. Den virkelighed som de studerende møder på arbejdsmarkedet bliver stadig mere digital og det er derfor nødvendigt at sikre, at de studerende udvikler relevante it-kompetencer. Desuden kan digitale hjælpemidler åbne døren til nye læringsrum og skabe læring på nye måder, som styrker de studerendes udbytte af undervisningen. Samtidig kan det medvirke til at indfri de studerendes forventninger til en moderne uddannelsesinstitution. Det bliver derfor centralt at arbejde strategisk med anvendelsen af it og digitale hjælpemidler i undervisningen, herunder understøtte muligheden for digitalisering af undervisningen.

UCN prioriterer interne tværgående aktiviteter for underviserne, da videndeling mellem uddannelser og uddannelsesfamilier vil styrke de faglige miljøers udvikling og ikke mindst inspirere til udvikling og nytænkning, fx vedr. undervisnings- og eksamensformer på tværs af organisationen.

Studieintensiteten og de studerendes arbejdsbyrde er en betydelig faktor for at skabe kvalitet i uddannelserne. Professionshøjskolerne har implementeret studieaktivitetsmodellen som anvendes til systematisk opgørelse af studieaktivitet på de udbudte uddannelser. Modellen tager udgangspunkt i en bred opfattelse af kvalitet. Der vil i kontraktperioden blive fulgt op på effekten af arbejdet med studieaktivitet.

Det forventes at UCN's systematiske og omfattende arbejde med en institutionel læringstilgang, refleksiv praksislæring, vil have en positiv påvirkning på kvaliteten i uddannelserne og oplevelsen heraf.

1. Bedre kvalitet i uddannelserne			
Målepunkt	Måltal i 2017	Resultat for 2017	Vurdering af målopfyldelse
1.1. Øget studentertilfredshed	Tilvækst i tilfredshed på 1 index-point i forhold til måling i 2016	UCN har i 2017 haft en tilvækst på 1-2 indeks-point for hvert af de tre parametre i forhold til målingen i 2016. Studieglæde fra 66 til 68 Fagligt udbytte fra 67 til 68 Loyalitet fra 77 til 78	 Målet er opfyldt
1.2. Studerendes vurdering af anvendelse af IT i relation til undervisning/læring mv.	Tilvækst i tilfredshed på 1 index-point i forhold til måling i 2016	Tilfredsheden er steget fra 67 i 2015 til 69 index-point i 2017, svarende til en tilvækst på 2 index-point.	 Målet er opfyldt
1.3. Omfang af intern udveksling (køb) af undervisere på tværs af grunduddannelse, efter- og videreuddannelse samt FoU	8,4 % stigning i forhold til 2014	Vækst fra 54,1 mio. kr. i 2014 til 55,5 mio. kr. i 2017 svarende til en stigning på 2,7 %	 Målet er ikke opfyldt
1.4. Studieintensitet (SEKTOR)	For de pædagogiske og sundhedsfaglige uddannelser er målet at fastholde niveau fra 2015 på 39,4 timer ugentligt. For de tekniske og merkantile uddannelser er målet at øge til gennemsnit på 38 timer ugentligt.	For de pædagogiske og sundhedsfaglige uddannelser er resultatet 38,1 timer ugentligt. For de tekniske og merkantile uddannelser er resultatet 38,6 timer ugentligt.	 Målet er ikke opfyldt

Uddybende analyse vedr. målepunkt 1.3. om omfang af intern udveksling (køb) af undervisere på tværs af grunduddannelse, efter- og videreuddannelse samt FoU

UCN havde som mål for 2017 at realisere vækst fra 2014 på i alt 8,4 %. Det er kun lykkedes UCN at realisere en vækst på 2,7 % hvorfor målet ikke er opfyldt.

Intentionen med målepunktet var at synliggøre det løbende fokus på arbejdet med at styrke udviklingen af de faglige miljøer. Et stigende køb og salg skal ses som udtryk for øget viden-udveksling.

Afvigelsen fra de fastsatte mål skal findes i flere modsatrettede forhold.

UCN konstaterer f.eks. at det fra 2016 til 2017 er lykkedes at realisere en vækst på ca. 30 % i køb og salg mellem grunduddannelser og efter- og videreuddannelserne. Desuden ses også en mindre vækst fra 2016 til 2017 på køb og salg mellem grunduddannelserne.

UCN havde for 2017 en forventning om en vækst i omfanget af viden-udveksling via eksternt finansierede projekter, omfanget af ph.d.-studerende samt anden forsknings- og udviklingsaktivitet. Her konstateres dog modsatrettede bevægelser på de forskellige parametre i relation til viden-udvekslingen. Parameteren knyttet til eksternt finansierede projekter vokster ca. 75% fra 2016 samtidigt med, at der ses et betydeligt fald i antallet af ph.d.-studerende og lektor-kvalificeringsforløb.

I forhold til fald i antallet af ph.d.-studerende så hænger dette bl.a. sammen med at en større andel af UCN ph.d.-studerende har afsluttet deres uddannelsesforløb (se også uddybende analyse vedr. målepunkt 8.2.).

Faldet i lektor-kvalificeringsforløb skyldes, at UCN er ved at være igennem den pukkel af lektor-kvalificeringsforløb som primært har været på det teknologiske og merkantile område. Her vurderes aktivitetsniveauet i 2017 at være udtryk for hvad der fremadrettet kan forventes at være et normalt niveau (se også uddybende analyse vedr. målepunkt 6.2.).

I 2017 blev igangsat flere tværgående projekter under den institutionelle strategi bl.a. med henblik på at styrke den interne viden-udveksling.

UCN vil også fremadrettet havde fokus på at styrke den interne udveksling af medarbejdere og dermed viden mellem de faglige miljøer.

Uddybende analyse vedr. målepunkt 1.4. om Studieintensitet

UCN har for 2017 to delmål vedr. studieintensitet.

Første delmål er rettet mod de pædagogiske og sundhedsfaglige uddannelser, hvor ambitionen var at fastholde niveauet fra 2015 på gennemsnitligt 39,4 timer ugentligt. Her er det ikke lykkedes for UCN at målopfylde da der konstateres et fald til gennemsnitligt 38,1 timer i 2017. Her er det i særlig grad på det pædagogiske område at der konstateres en ændring i de studerendes vurdering af studieintensiteten. Det er vanskeligt på nuværende tidspunkt at forklare den ændrede vurdering af studieintensiteten hos de studerende på det pædagogiske område, da der er iværksat initiativer, der skal øge studieintensiteten. Det vil UCN dog undersøge nærmere fremadrettet.

Andet delmål er rettet mod de tekniske og merkantile uddannelser, hvor målet var at øge studieintensiteten til et gennemsnit på 38 timer ugentligt i 2017, fra 36,4 timer ugentligt i 2015. Her er det lykkedes for UCN at målopfylde med en vækst til et gennemsnit på 38,6 timer i 2017.

UCN har et kontinuerligt fokus på de studerendes studieintensitet i uddannelserne. Opgørelsen af studieintensitet har således også i 2017 været udvalgt som et kvalitetsmål og indgår dermed i UCN's kvalitetssystem. UCN's arbejde med studieintensitet som kvalitetsmål tager afsæt i klare standarder og forventninger til positiv udvikling ved afvigelse fra de fastlagte standarder. I modsat fald bliver der udarbejdet konkrete handleplaner.

Tilsvarende indgår det som mål i den kommende strategiske rammekontrakt.

På institutionelt niveau har UCN med implementering af en institutionel strategi for 2020 et særligt fokus på at sikre et levende og engagerende studiemiljø.

Uddannelsernes generelle arbejde med studieintensitet tager bl.a. afsæt i professionshøjskolernes Studieaktivitetsmodel og sigter, fx gennem samtaler, på at skærpe de studerendes forståelse af studieaktivitet herunder egen rolle og

ansvar. På det pædagogiske område er der desuden igangsat indsatser med fokus på bl.a. studiegruppernes rolle, modultilrettelæggelse og krav om mødepligt.

2. Større relevans og øget gennemslagskraft

Målsætning


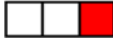
Uddannelsesinstitutionernes bidrag til viden og vækst skal styrkes og synliggøres. Det er vigtigt, at uddannelsesinstitutionerne i stigende grad åbner sig mod samfundet og deltager i løsningen af samfundets udfordringer. Øget relevans og gennemslagskraft betyder, at uddannelsesinstitutionerne fremover skal have et øget fokus på det arbejdsmarked dimittenderne finder beskæftigelse inden for, og på om dimittenderne opnår de kvalifikationer, som er efterspurgt af arbejdsmarkedet. De studerende skal i endnu højere grad lære at sætte deres viden i spil og skabe værdi i samfundet og på arbejdsmarkedet, hvilket vil kræve, at de under studierne opbygger en solid faglighed, som de også forstår at bruge i praksis.

Strategisk forankring hos UCN

UCN ønsker, at samspillet med praksis og ny viden vedvarende er til stede gennem de studerendes uddannelsesforløb. Via en aktiv og systematisk involvering af studerende og eksterne aktører i en bred og forskelligartet portefølje af uddannelses-, forsknings- og udviklingsaktiviteter, bringes ny viden i spil og den samlede innovationskapacitet øges.

UCN ønsker desuden at styrke bidraget til at det offentlige efter- og videreuddannelsessystem tilvejebringer de kompetencer, der efterspørges af arbejdsmarkedet. For at arbejdstyrkens kompetencer kontinuerligt matcher arbejdsmarkedets behov vil UCN derfor arbejde på at øge aktiviteten på dette område.

For at styrke relevansen af uddannelserne vil UCN udvikle og gennemføre en dimittendundersøgelse med henblik på bl.a. at tilvejebringe information om bl.a. dimittendernes beskæftigelsesforløb- og situation, herunder dimittendernes vurdering af kompetencer erhvervet gennem uddannelsen.

2. Større relevans og øget gennemsligtighed			
Målepunkt	Måltal i 2017	Resultat for 2017	Vurdering af Målopfylde
2.1. Omfanget af efter- og videreuddannelse (inkl. IDV) rettet mod det offentlige og private arbejdsmarked	3,5 % stigning i forhold til 2016	Stigning fra 93,2 mio. kr. i 2016 til 100,8 mio. kr. i 2017, svarende til en stigning på ca. 8 % i forhold til 2016.	 Målet er opfyldt
2.2. Fælles dimittendundersøgelse for UCN's grunduddannelser	I 2017 skal svarprocenten stige med 4 procentpoint i forhold til 2015.	Fald fra 42,2 % i 2015 til 39,6 % i 2017.	 Målet er ikke opfyldt

Uddybende analyse vedr. målepunkt 2.2. Fælles dimittendundersøgelse for UCN's grunduddannelser

UCN havde for 2017 et mål om at løfte svarprocenten i UCN dimittendundersøgelse fra 42,2 % i 2015 til 46,2 % i 2017. Resultatet for 2017 blev dog en svarprocent på 39,6 %, hvorfor målet ikke er opfyldt.

Som uddannelsesinstitution har UCN en stor interesse i at få viden om vores dimittender efter endt uddannelse, fx hvorvidt dimittenderne oplever at tillærte kompetencer matcher arbejdsmarkedets behov. Denne viden har UCN i kontraktperioden opnået ved at gennemføre en dimittendundersøgelse.

UCN's dimittendundersøgelse blev gennemført for første gang i efteråret 2015. Det vægtes højt, at der fås en tilbagemelding fra så mange dimittender som mulig.

Dataindsamlingen i forbindelse med undersøgelsen har været foretaget af et eksternt konsulentfirma. Metoden har været at der først blev benyttet udsendelse af spørgeskema via E-boks og efterfølgende forsøgt via telefoninterviews.

Konsulentfirmaet har oplyst UCN, at man ikke var i stand til at få flere dimittenderne til at svare. I forsøget er der ringet ud til de samme dimittender op til 12 gange uden held. En af begrundelserne for ikke at ville deltager har været at dimittenderne i perioden også har svaret på andre lignende undersøgelser.

UCN vil også i fremtiden have brug for lignende data om uddannelsernes relevans. Det er aktuelt forventningen, at der vil blive anvendt lignende datakilder i relation til mål i den kommende strategiske rammekontrakt.

3. Bedre sammenhæng og samarbejde

Målsætning

Et smidigt og velfungerende uddannelsessystem kræver sammenhæng mellem de forskellige typer af ordinære uddannelser, så blindgyder undgås, og det er nemt at supplere en eksisterende uddannelse med videreuddannelse. Det offentlige efter- og videreuddannelsessystem skal i højere grad bidrage til at tilvejebringe de kompetencer, der efterspørges af arbejdsmarkedet.



En væsentlig forudsætning for udviklingen af erhvervsakademi- og professionsbacheloruddannelsers kvalitet og relevans, er disse institutioners involvering i praksisnær og anvendelsesorienterede forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Målet omkring sammenhæng og samarbejde forstås af UCN også som indre sammenhæng og samarbejde. Ikke mindst i relation til udvikling og nytækning af uddannelser, undervisning og eksamen.

Strategisk forankring hos UCN

UCN har løbende fokus på samarbejde og sammenhæng i alle aspekter af institutionens arbejde med kerneaktiviteterne. I lyset af reformerne på hhv. pædagog- og læreruddannelserne ønsker vi i indeværende periode et særligt fokus på mulighederne for samarbejde mellem disse to beslægtede fagområder. Med UCN's samling af de pædagogiske fag under samme tag på Campus Mylius Eriksens Vej, forventes synergier at løfte samarbejdet mellem områderne.

Det offentlige efter- og videreuddannelsessystem skal sikre løbende opkvalificering af arbejdsstyrken, ikke mindst når reformer medfører nye krav til de ansatte. UCN vil øge samarbejdet med folkeskolerne omkring kompetenceudvikling af de ansatte.

3. Bedre sammenhæng og samarbejde			
Målepunkt	Måltal i 2017	Resultat for 2017	Vurdering af målopfyldelse
3.1. Udvikling og udbud af fælles moduler mellem PU og LU	Udvikling af modul mellem læreruddannelse og pædagoguddannelsens valgmoduler. Udbudt og gennemført i 2017.	I 2017 er udviklet og udbudt et modul mellem læreruddannelse og pædagoguddannelsens valgmoduler Modulet er udbudt og gennemført i 2017.	 Målet er opfyldt
3.2. Øget efter- og videreuddannelsesaktivitet knyttet til folkeskoleområdet	25 % vækst i forhold til omsætning i 2014	Udvikling fra 9,5 mio. kr. i 2014 til 20,9 mio. kr. i 2017, svarende til en vækst på ca. 120 % i forhold til 2014	 Målet er opfyldt

4. Styrket internationalisering

Målsætning

Uddannelsesinstitutionerne skal bidrage til at realisere regeringens internationaliseringshandlingsplan. Visionen er, at mindst 50 % af dimittenderne fra de videregående uddannelsesinstitutioner skal have været på studie- eller praktikophold i udlandet i 2020. Derudover ønsker regeringen, at der sker en styrket internationalisering af læringsmiljøer på alle fagområder, samt at de studerende får styrket deres fremmedsprogskompetencer. I 2020 skal alle dele af uddannelserne og studiemiljøet på de videregående uddannelsesinstitutioner desuden have en betydelig international dimension.

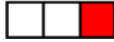



Strategisk forankring hos UCN

UCN vil i kontraktperioden arbejde for at bidrage til realisering af regeringens målsætninger vedr. internationalisering. UCN vil derfor revidere og styrke det strategiske fokus på institutionens arbejde med internationalisering. I kontraktperioden vil der således blive udarbejdet en ny institutionel international strategi som ramme for et styrket arbejde med internationalisering.

De studerendes mobilitet skal løftes markant og UCN vil derfor arbejde målrettet mod en stigning på i alt 25 procentpoint fra det nuværende udgangspunkt. En væsentlig forudsætning for, at UCN kan løfte de studerendes mobilitet er, at de studerende oplever, at der er fokus på udvikling af internationale kompetencer i undervisningen samt, at de studerende forberedes tilstrækkeligt til ophold i udlandet.

Disse forhold vil UCN styrke og undervejs måle de studerende tilfredshed med.

Mobilitet for undervisere skal ligeledes øges og for UCN vil fokus være på internationale ophold for undervisere, hvor opholdet skal have direkte tilknytning til undervisnings- og uddannelsesaktiviteter.

4. Styrket internationalisering			
Målepunkt	Måltal i 2017	Resultat for 2017	Vurdering af målopfyldelse
4.1. Øget udgående mobilitet for studerende	Andelen af dimittender, der har været på studie- eller praktikophold i udlandet skal stige 2 procentpoint fra 2015 til 2016	Andelen af dimittender, der har været på studie- eller praktikophold i udlandet er steget 1 procentpoint fra 2015 til 2016	 Målet er ikke opfyldt
4.2. Øget udgående mobilitet for undervisere	25 % af underviserne ved UCN's grunduddannelser har i 2017 gennemført et undervisnings-/uddannelsesophold i udlandet af minimum en uges varighed.	38 % af underviserne ved UCN's grunduddannelser har i 2017 gennemført et undervisnings-/uddannelsesophold i udlandet af minimum en uges varighed.	 Målet er opfyldt
4.3. Andelen af uddannelser, der tilbyder studieforløb af min 5 ECTS på engelsk	Alle grunduddannelser i UCN tilbyder studieforløb af min 5 ECTS på engelsk.	I alt 29 ud af 33 grunduddannelser i UCN tilbyder studieforløb af min 5 ECTS på engelsk.	 Målet er ikke opfyldt
4.4. Pointscore i studentertilfredshedsundersøgelse vedrørende internationalisering	Tilvækst i tilfredshed på 1 index-point i forhold til måling i 2016	Pointscoren i studietilfredshed vedr. internationalisering har haft en tilvækst på 1 indekspoint i forhold til målingen i 2016	 Målet er opfyldt

Uddybende analyse vedr. målepunkt 4.1. Øget udgående mobilitet for studerende

UCN mål omkring mobilitet for studerende baserer sig på data leveret af Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte. Målepunktet for 2017 tager afsæt i en opgørelse af andelen af dimittender fra 2016 som har været på studie- eller praktikophold i udlandet. Her var målet at vækste med 2 procentpoint fra 2015. Resultatet viser sig at være en vækst på 1 procentpoint hvorfor målet ikke er opfyldt.

UCN konstaterer dog med tilfredshed, at der også for dimittenderne fra 2016 var en stigende andel af de studerende, der valgte et internationalt element som del af deres uddannelsesforløb.

Det er vanskeligt at pege på hvorfor væksten har været 1 procentpoint mindre end ambitionen. En del uddannelser står dog midt i reformprocesser og implementering af nye bekendtgørelser. Vi har erfaring for at mulighederne for udgående mobilitet reduceres i sådanne overgangsperioder. Da der rent teknisk er tale om en andel, trækker væksten i antallet af dimittender dog resultatet i negativ retning.

UCN har i kontraktperioden haft et stort fokus på at understøtte internationalisering i uddannelserne. Blandt andet er der foretaget en centralisering af det internationale områder samt arbejdet med formulering af ny institutionel strategi for udviklingen fremadrettet.

En intern opgørelse af den nominelle vækst i kontraktperioden viser da også en vækst fra 431 til 931 studerende på studie- eller praktikophold i udlandet. Det svarer til en nominel vækst på 96,8 %.

UCN ser fortsat internationalisering som et væsentligt element i at sikre tidssvarende og relevante uddannelser på et stadig mere internationaliseret arbejdsmarked og vil også efter kontraktens udløb have en stærkt fokus herpå.

Uddybende analyse vedr. målepunkt 4.3. Andelen af uddannelser, der tilbyder studieforbøb af min 5 ECTS på engelsk

UCN havde for 2017 som mål, at alle grunduddannelser skulle tilbyde studieforbøb af minimum 5 ECTS på engelsk. Af UCN's 33 grunduddannelser tilbød i alt 29 uddannelser denne mulighed. De fire uddannelser, der ikke tilbød studieforbøb af minimum 5 ECTS på engelsk var ergoterapeutuddannelsen, radiografuddannelsen, sygeplejerskeuddannelsen og jordemoderuddannelsen.

Flere omstændigheder lå til grund for, at disse uddannelser i 2017 ikke tilbød studieforbøb af minimum 5 ECTS på engelsk.

I foråret blev der tilbudt studieforbøb på 5 ECTS på engelsk på alle UCN's uddannelser, men på sundhedsuddannelserne blev studieforbøbet ikke gennemført grundet for få tilmeldinger.

I efteråret influerede overgangen fra gamle til nye studieordninger på mulighederne for at kunne udbyde i samme omfang som tidligere. Flere af uddannelserne er således overgået til at tilbyde studieforbøb på 3 ECTS på engelsk.

Uddannelserne på det sundhedsfaglige områder har således i 2017 på forskellig vis arbejdet videre med internationalisering på uddannelserne. Herunder muligheden for, at studerende kan tilbydes studieforbøb på engelsk.

5. Øget regionalt vidensamarbejde

Målsætning

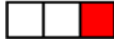
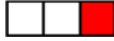


UCN er som institution kendetegnet ved at rumme såvel de pædagogiske og sundhedsfaglige vel-færdsuddannelser som de tekniske og merkantile uddannelser. Dette som en konsekvens af en fusion mellem UCN og Nordjyllands Erhvervsakademi 2009.

Der er i tillæg til udviklingskontrakt udvalgt i alt fire målepunkter, der på forskellig vis illustrerer UCN's indsats som en central videns- og netværksinstitution i det regionale erhvervsliv:

1. Kendskab til UCN som en forudsætning for udvikling af arbejde mellem UCN og med regionale virksomheder mv.
2. UCN's dimittenders kompetencer i relation til behovene på det regionale arbejdsmarked. Dette ud fra en præmis om, at UCN's dimittender udgør en helt central del af vidensudvekslingen mellem UCN som videns- og uddannelsesinstitution og de regionale virksomheder.
3. Etablering og udvikling af et UCN væksthuse, Next Step, der har til formål at støtte og udvikle entreprenante studerendes kompetencer og færdigheder i etablering af egen virksomhed. For indeværende er væksthuse begrænset til det tekniske og merkantile område, men forventes udbredt til UCN's øvrige uddannelsesområder.
4. Udvikling af erhvervsmentorordning til samtlige 17 tekniske uddannelser ved UCN. For indeværende er ordningen begrænset til bygnings- og designområdet. Det særlige behov for erhvervsmentorordning inden for det tekniske område skal ses i sammenhæng med variationen i SMV'ernes behov for og tilgang til uddannet arbejdskraft.¹

Strategisk forankring hos UCN

Et aktivt samarbejde med det regionale arbejdsmarked med fokus på vidensarbejde indgår som ét af tre indsatsområder i UCN's kommende strategi frem til 2020. Indsatsområdet har et delvist eksperimentelt udgangspunkt med henblik på at afprøve nye metoder og samarbejdsformer, bl.a. med de nordjyske små og mellemstore virksomheder (SMV'er). Hensigten er at udvikle såvel de nordjyske SMV'er som UCN's uddannelser gennem en styrket vidensudveksling.

5. Øget regionalt vidensamarbejde (Tillæg til Udviklingskontrakt 2015-2017)			
Målepunkt	Måltal i 2017	Resultat for 2017	Vurdering af målopfyldelse
5.1. Kendskab til UCN	Kendskabsanalyse blandt et repræsentativt udsnit af nordjyder gennemføres og viser, at det uhjulpne kendskab til UCN o. lign. er steget med 5 % i perioden 2015-2017	Kendskabsanalyse blandt et repræsentativt udsnit af nordjyder gennemføres og viser, at det uhjulpne kendskab til UCN o. lign. er ikke steget med 5 % i perioden 2015-2017	 Målet er ikke opfyldt
5.2. Dimittenders kompetencer i relation til det regionale arbejdsmarkeds behov	I 2017 skal tallet for de uddannelser der ligger under 80 indekspoint stige med 2 indekspoint	I 2017 er tallet for uddannelser, der ligger under 80 indekspoint faldet fra 71 indekspoint i 2015 til 70 indekspoint i 2017	 Målet er ikke opfyldt
5.3. Etablering og udvikling af væksthuset, Next Step	55 studerende har gennemført forløbet.	63 studerende har gennemført forløbet	 Målet er opfyldt
5.4. Udvikling af erhvervsmentorordning	Mentorordning omfatter 17 af 17 tekniske uddannelser.	Mentorordningen omfatter 16 af 16 tekniske uddannelser ⁵	 Målet er opfyldt

Uddybende analyse vedr. målepunkt 5.1. Kendskab til UCN

UCN havde som mål for 2017, at det uhjulpne kendskab til UCN, blandt 18-65-årige nordjyder, skulle stige 5% fra en baseline i 2015 på 63,7%. Det konkrete resultat for 2017 er af metodiske grunde ikke sammenligneligt med baseline for 2015. Det står dog klart, at der ikke kan dokumenteres en stigning i andelen af nordjyder, der uhjulpnet har kendskab til UCN.

UCN har igennem perioden gennemført en række aktiviteter for at skabe synlighed om institutionens grunduddannelser, efter- og videreuddannelser og forskning. Det drejer sig først og fremmest om pressecarbejde i forbindelse med events og arrangementer, formidling af gode historier om UCN til medierne, synliggørelse af UCN-eksperter, debatind-

5. UCN har i 2017 i alt 16 uddannelser på det tekniske område da Laborantuddannelsen er lukket.

læg og synspunkter i medierne, kommunikation via sociale medier samt deltagelse i eksempelvis Folkemøde, Naturmøde og Kulturmøde.

I 2017 er UCN påbegyndt en proces, der skal skabe en stærk fortælling om UCN, som også bidrager til en mere sammenhængene visuel identitet.

For UCN vil det også fremadrettet være en målsætning, at kendskabet blandt nordjyderne bevares på et højt niveau. Dog vil fokus være på mere målrettet at definere hvori værdiskabende kendskab består og prioritere indsatser herefter.

Uddybende analyse vedr. målepunkt 5.2. Dimittenders kompetencer i relation til det regionale arbejdsmarkeds behov

UCN havde i 2017 et målepunkt i tilknytning til dimittendundersøgelsens spørgsmål om i hvor høj grad dimittenderne føler sig rustet til at tage et job, der er relevant for den gennemførte uddannelse. Resultatet opgøres som et indekstal. For uddannelser, der ligger under 80 indekspoint skulle flytte sig fra et gennemsnit på 71 indekspoint i 2015 til et gennemsnit på 73 indekspoint i 2017. Resultatet for 2017 var, at de uddannelser, der ligger under 80 indekspoint, i gennemsnit har 70 indekspoint. Der konstateres således et svagt fald hvorfor UCN ikke målopfylder på dette målepunkt.

UCN konstaterer med tilfredshed at Professionsbachelor i softwareudvikling og erhvervsakademiuddannelsen som byggeteknikker, der begge scorede begge under 80 i 2015, ved 2017 opgørelsen scorer over 80 med hhv. 82 og 91. I det at uddannelserne scorer over 80 indekspoint tæller de ikke med i den aktuelle opgørelse. Den positive udvikling for disse uddannelser forsvinder således ud af resultatet, hvilken vurderes at være en svaghed i opgørelsesmetoden. Et andet positivt forhold er, at alle uddannelser der scorede over 80 indekspoint i 2015 stadig gør det i 2017.

Det svage fald er fordelt på flere uddannelser dog primært på det merkantile og teknologiske område, bl.a. hos uddannelserne til Markedsføringsøkonom og Natur- og kulturformidling samt uddannelsen til Energiteknolog.

Dimittendernes begrundelser for falder varierer men handler bl.a. om en oplevelse af ikke føle sig rustet tilstrækkeligt vedr. IT-færdigheder og et bredere spektrum af personlige kompetencer som f.eks. kommunikative og relationelle kompetencer.

Indsatserne har i perioden både været iværksat på områdeniveau og uddannelsesniveau afhængigt af det konkrete behov. Der har bl.a. været arbejdet med digitale læringsaktiviteter, kompetenceudvikling af undervisere og jobparathed i relation SPS-indsats. I forhold til de mere personlige kompetencer har UCN i 2017 bl.a. intensiveret indsatsen med mentorordninger, refleksionssamtaler mv.

Dimittendernes feedback anser UCN som en vigtig informationskilde i forhold til at sikre uddannelserne relevans. Dimittendernes subjektive perspektiv kan dog med fordel suppleres med andre informationer f.eks. via analyser med afsæt i et aftagerperspektiv. UCN vil derfor i 2018 undersøge mulige koncepter for supplerende aftageranalyser.

UCN vil også fremadrettet have fokus på at ruste de studerende til jobs af relevans for den valgte uddannelse. Det forventes bl.a. at UCN i regi af den kommende strategiske rammekontrakt vil sætte et særligt fokus på karrierefremmende indsatser.

6. Strategisk kompetenceudvikling

Målsætning



Uddannelsesinstitutionernes grad af succes med at løfte de politiske og strategiske målsætninger afhænger i høj grad af, at de ansatte har de rette kompetencer. Et løbende og strategisk fokus på de ansattes kompetencer er afgørende for at nå i mål med både politiske målsætninger samt mere institutionsspecifikke strategiske mål.

Strategisk forankring hos UCN

UCN arbejder strategisk med kompetenceudvikling af medarbejderne og har i 2014 etableret *UCN læringsakademi* som netop har til formål at systematisere og koordinere strategiske kompetenceudviklingsindsatser samt bidrage til udviklingen af nye kompetenceudviklingsinitiativer, både i de lokale uddannelsesmiljøer og på tværs af institutionen. UCN's fokus på kompetenceudvikling retter sig mod alle grupper af ansatte.

Underviserne i UCN skal have relevante og opdaterede kompetencer for at sikre kvaliteten i undervisningen. Derfor vil UCN øge resurserne anvendt til kompetenceudvikling af undervisere. UCN står desuden overfor en ekstraordinær opgave, der skal løftes i perioden frem til udgangen af 2018, i form af gennemførelse af ca. 150 lektorkvalificeringsforløb på den såkaldte overgangsordning ved UCN's teknologi- og businessuddannelser. Denne kompetenceudviklingsopgave betyder en ekstraordinær meromkostning på ca. 50 mio. kr. og belaster på anden vis institutionens kapacitet til kompetenceudvikling. Det er dog ikke kun underviserne som bidrager til realiseringen af de nationale politiske målsætninger og UCN egne strategiske målsætninger.

Kompetencerne for alle typer af ansatte skal bidrage til at få de samlede mål til at lykkes og derfor vil UCN i den kommende kontraktperiode have fokus på kompetenceudvikling konkret rettet mod realiseringen af UCN's strategi.

6. Strategisk kompetenceudvikling			
Målepunkt	Måltal i 2017	Resultat for 2017	Vurdering af målopfyldelse
6.1. Resurser anvendt til kompetenceudvikling af undervisere	Udgår jf. "Opfølgning på årsrapport 2016"	Udgår jf. "Opfølgning på årsrapport 2016"	 Målepunktet er ikke opgjort
6.2. Antal kompetenceudviklingsdage målrettet UCN's strategi	Målet for 2017 var at fastholde niveauet fra 2016 på 1529 kompetenceudviklingsdage	Resultatet for 2017 var 1229 kompetenceudviklingsdage svarende til et fald på et fald på ca. 20 % fra niveauet i 2016	 Målet er ikke opfyldt

Uddybende analyse vedr. målepunkt 6.2. om antal kompetenceudviklingsdage målrettet UCN's strategi

UCN havde som mål for 2017 at fastholde niveauet fra 2016 på 1529 kompetenceudviklingsdage. Resultatet for 2017 var 1229 kompetenceudviklingsdage svarende til et fald på et fald på ca. 20 % fra niveauet i 2016, hvorfor målet for 2017 ikke er opfyldt.

Forklaringen på den manglende målopfyldelse skal finde i flere forhold.

På det IT-didaktiske område har en ændret intern organisering betydet, at aktiviteter, der tidligere blev afholdt i regi af UCN's læringsakademi i 2017 i højere grad afholdes af andre dele af organisationen, og derfor ikke medtælles jf. kontraktens definitioner om, at aktiviteten skal være med deltagelse inden for rammerne af UCN's læringsakademi.

Den del af kompetenceudviklingsaktiviteten som har været rettet mod lektorkvalificeringsforløb har i 2017 været på et lavere niveau end i 2016. I 2016 arbejdede UCN bl.a. med en stor pukkel primært på det tekniske og merkantile område, hvor UCN's erhvervsakademiuddannelser findes. Det vurderes, at aktiviteten på dette område i 2017 har fundet et leje som forventes at være udtryk for en normalt tilstand.

UCN har i regi af læringsakademiet desuden et stort antal åbne kurser, der henvender sig bredt til medarbejdere i UCN. Også her har der været et mindre fald i aktiviteten. Dette skyldes primært to forhold. UCN Læringsakademi er overgået fra at være et tidsbegrænset projekt til at blive forankret i driftsorganisationen. Overgangen til drift har trukket en del ressourcer hvorfor der i overgangsperioden har været prioriteret færre ressourcer til udvikling af kursusrækken.

Der er i 2017 formuleret en strategi for hvordan UCN's Læringsakademi fremadrettet skal afholde kompetenceudvikling. Der dedikeres i denne sammenhæng betydelige ressourcer direkte til Læringsakademiets arbejde med afvikling af kompetenceudvikling for UCN's medarbejdere. Det er forventningen at aktivitetsniveauet vil stige fra sommeren 2018 som følge af en klar strategi på området samt dedikerede ressourcer til iværksættelse heraf.

7. Bæredygtig og effektiv institutionsdrift

Målsætning

En forudsætning for opnåelse af de faglige målsætninger er en effektiv institutionsdrift, hvorved der allokeres flest mulige ressourcer til faglige formål og samtidig sikres, at de teknisk administrative opgaver varetages sikkert og med høj kvalitet.




Som uddannelsesinstitutionerne har UCN samtidig en forpligtelse til at bidrage til det fælles samfundsmæssige mål om at sikre og skåne miljøet bedst muligt gennem en bæredygtig drift.

Strategisk forankring hos UCN

Der arbejdes målrettet på UCN på at reducere antallet af adresser og m², dels med henblik på at reducere omkostninger til husleje og dels med henblik på at styrke de faglige miljøer. For UCN's aktiviteter i Aalborg medfører det, at antallet af adresser reduceres fra 7 til 4 over en periode på ca. 2 år. Adresserne organiseres med udgangspunkt i de faglige hovedområder for hhv. pædagogik, sundhed, teknologi og business. Sideløbende hermed arbejdes der på at gøre adresserne mere bæredygtige for såvel at reducere miljøbelastning som omkostninger til varme og el. Der er ved fastlæggelse af de konkrete og ambitiøse måltal indregnet såvel effekten af at reducere institutionens bygnings-

masse som effekten af en øget aktivitet (flere studerende) kombineret med en række energioptimerende tiltag.

Der er de seneste år arbejdet intensivt med at digitalisere såvel institutionens pædagogiske som administrative ydelser. Denne indsats vil blive videreført og udbygget de kommende år. En grundlæggende forudsætning for at sikre det optimale udbytte af indsatsen er en sikker og stabil adgang til systemer og data. UCN har et velfungerende netværk, men vil i de kommende år fokusere yderligere på at sikre adgangen til de digitale løsninger. Der arbejdes innovativt på metodikker til opførelse og sikring heraf.

7. Bæredygtig og effektiv institutionsdrift			
Målepunkt	Måltal i 2016	Resultat for 2016	Vurdering af Målopfyldelse
7.1. Optimering af bygningsudnyttelsen	20 % flere studerende pr m2 i forhold til 2014	27,7 % flere studerende pr m2 i forhold til 2014	 Målet er opfyldt
7.2. CO2 reduktion mv.	20 % reduktion i forhold til 2013	30 % reduktion i forhold til 2013	 Målet er opfyldt
7.3. Høj og sikker tilgængelighed til IT systemer	Målsætning er så tæt på 100 % tilgængelighed som muligt. Ambitionsniveau for 2017 er derfor at tilgængelighed stiger med 50 % af det der kræves for at nå frem mod 100 % fra baseline. 50 % stigning svarer til stigning på 0,16 procentpoint, fra baseline på 99,68 % svarende til målingen i 2016.	Fald på 0,13 procentpoint ved måling i 2017 i forhold til målingen i 2016.	 Målet er ikke opfyldt

Uddybende analyse vedr. målepunkt 7.3. Høj og sikker tilgængelighed til IT-systemer

UCN havde som mål for 2017 at komme så tæt på 100 % tilgængelighed som muligt. Det konkrete ambitionsniveau for 2017 var, at tilgængeligheden skulle stige med mindst 50 % af det, der kræves for at nå frem mod 100 % tilgængelighed fra målingen i 2016. Resultatet for 2017 er et marginalt fald på 0,13 procentpoint siden målingen i 2016, hvorfor målet ikke er opfyldt.


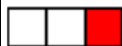

UCN konstaterer indledningsvist med tilfredshed at det med en marginal afvigelse, er lykket at fastholde det høje niveau af tilgængelighed som blev opnået i 2016. Overpræstationen fra 2016 har vanskeliggjort en fortsat vækst år for år jf. målemetodens definitioner.

UCN har i kontraktperioden konsolideret samarbejdet omkring netværksydelser med eksterne samarbejdspartnere. Det har bl.a. resulteret i en væsentlig større tilfredshed med IT-systemerne bl.a. hos de studerende (se målepunkt 1.2)

IT-systemernes tilgængelighed er afgørende for både studerende og medarbejdere i UCN og der vil derfor til stadighed blive arbejdet på at fastholde et vedvarende højt niveau.

8. Styrket forsknings- og udviklingsbasering

Professionshøjskolerne har med forsknings- og udviklingsmidlerne på finansloven og lovrevisionen i 2013 fået forpligtelsen til at varetage forsknings- og udviklingsaktiviteter. Hermed følger også et ansvar for at dokumentere, hvad midlerne anvendes til. Målepunkterne 8.1 – 8.3 er en del af Danske Professionshøjskolars Videnregnskab, som udkommer årligt og er en model for at monitorere sektorens resultater inden for forskning og udvikling.

8. Styrket forsknings- og udviklingsbasering			
Målepunkt	Måltal i 2017	Resultat for 2017	Vurdering af målopfyldelse
8.1. Antal FoU aktive medarbejdere med Ph.d.-grad	55	41	 Målet er ikke opfyldt
8.2. Antal ph.d. studerende	38	28	 Målet er ikke opfyldt
8.3. Antal publikationer i publikationskanaler på Forsknings- og Innovationsstyrelsens Autoritetsliste samt publikationer i publikationskanaler på listen anerkendt af UC Videns kvalitetsudvalg	42 artikler i tidsskrifter 34 bidrag til bøger/antologier 20 bøger/monografier	64 artikler i tidsskrifter 43 bidrag til bøger/antologier 13 bøger/monografier	 Målet er delvist opfyldt

Uddybende analyse vedr. målepunkt 8.1. om antal FoU aktive medarbejdere med Ph.d.-grad

UCN havde som mål for 2017 at antallet af FoU-aktive medarbejdere med en ph.d.-grad skulle stige fra 32 i 2016 til 55 i 2017. UCN havde i 2017 41 FoU-aktive medarbejdere med en ph.d.-grad hvorfor målet ikke er opfyldt.

Da UCN's udgangspunkt ved kontraktens indgåelse i 2014 var 15 FoU-aktive medarbejdere kan der dog konstateres en støt stigning gennem hele perioden.

Den manglende målopfyldelse skyldes dels at et antal medarbejdere har fået ansættelse udenfor UCN efter færdiggørelse af ph.d.-studiet. Derudover har der været et begrænset antal nyansættelser af medarbejdere med ph.d.-grad. Endvidere har der været længere sygdomsforløb i flere ph.d.-forløb, hvilket har medført forsinkelse. Endelig har der i 2017 været en lille gruppe af medarbejdere med ph.d.-grad som ikke har været tilstrækkeligt FoU-aktive til at tælle med i opgørelsen.

UCN prioriterer dog opgaven omkring at varetage praksisnære og anvendelsesorienterede forsknings- og udviklingsaktiviteter højt og har derfor et stærkt strategisk fokus på at styrke indsatsen.

I 2017 er der udarbejdet nye interne fordelingsprincipper for midler til forsknings- og udvikling samt udviklet en ny incitamentsstruktur. De nye principper og strukturer trådte i kraft i januar 2018 og understøtter tiltrækning og fastholdelse af medarbejdere med ph.d.-grad, ligesom der er skabt større fokus på, at medarbejdere med ph.d.-grad fremadrettet, skal være forskningsaktive i højere omfang.

Uddybende analyse vedr. målepunkt 8.2. Antal ph.d.-studerende

UCN havde som mål for 2018 at have 36 ph.d.-studerende. UCN konstaterer dog at have 28 ph.d.-studerende i 2017, hvorfor målet ikke er nået.

Konkret er der siden 2016 sket et fald i antallet af ph.d.-studerende, fra 36 i 2016 til 28 i 2017.

Faldet skyldes primært, at et stort antal ph.d.-studerende har afsluttet deres studie i 2017. Desuden ændrede UCN i 2016 retningslinjerne for ph.d.-studerende i UCN, hvilket bl.a. medførte en ensretning af løn- og ansættelsesvilkår for ph.d.-studerende svarende til ph.d.-studerende ved universiteterne (Bilag 5 i AC-overenskomsten). Ændringen af retningslinjerne medførte en opbremsning af igangsættelsen af ph.d.-stipendier.

UCN ansatte desuden i perioden op til 2016 et så stort antal ph.d.-stipendiater, at det mest presserende behov for ph.d.-stipendier er blevet imødekommet.

I 2017 er der som tidligere nævnt udarbejdet nye fordelingsprincipper for midler til forskning og udvikling. Med de nye fordelingsprincipper er midlerne til ph.d.-stipendier blevet samlet på centralt niveau ved Direktøren for Forskning og Udvikling, hvilket i højere grad muliggør en styring i antallet af igangsatte ph.d.-forløb.

Fra 2018 igangsættes ph.d.-stipendier ud fra hhv. strategiske prioriteringer og/eller konkrete behov i forhold til styrkelse og udvikling af uddannelsernes videngrundlag.

Uddybende analyse vedr. målepunkt 8.3. om Antal publikationer i publikationskanaler på Forsknings- og Innovationsstyrelsens Autoritetsliste samt publikationer i publikationskanaler på listen anerkendt af UC Videns kvalitetsudvalg

UCN havde som mål, at antallet af publikationer skal stige indenfor i alt tre publikationskategorier på de to nævnte lister.

UCN vurderer, at målepunktet er delvist opfyldt på trods af at delmålepunktet om produktionen af bøger /monografier var på 13, hvor målet var 20.

Da UCN i december 2014 indgik aftale om udviklingskontrakten for 2015-2017 var målepunktet delt i to målepunkter med hvert tre delmålepunkter. I skemaet herunder er denne opdeling bibeholdt.

Ved en nærmere analyse af resultaterne i skemaet, fremgår det, at UCN målopfylder på 5 ud 6 delmålepunkter.

Målepunkt som det fremgår af udviklingskontrakten	Måltal for 2017	Resultat for 2017
8.3. Antal publikationer i publikationskanaler på Forsknings- og Innovationsstyrelsens autoritetsliste	26 artikler i tidsskrifter 23 bidrag til bøger /antologier 11 bøger/monografier	38 artikler i tidsskrifter 30 bidrag til bøger /antologier 12 bøger/monografier
8.4. Antal publikationer i publikationskanaler på listen anerkendt af UC Videns kvalitetsudvalg	16 artikler i tidsskrifter 11 bidrag til bøger /antologier 9 bøger/monografier	26 artikler i tidsskrifter 13 bidrag til bøger /antologier 1 bøger/monografier

Begrundelsen for at vurdere målepunktet, som delvist opfyldt skal desuden findes i, at produktionen af såvel tidsskriftsartikler som produktionen af bidrag til bøger/antologier, samlet set er mere end 60 % over målet. Derudover var 12 af de i alt 13 bøger på autoritetslisten.

På baggrund af den samlede produktions omfang, samt at den langt overvejende andel (67%) af publikationerne er på autoritetslisten, vurderer UCN, at der samlet set er opnået delvis målopfyldelse.

3 REGNSKAB

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for University College Nordjylland for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med de regnskabsregler og principper som fremgår af Finansministeriets bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om regnskab og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 2016.

3.1.1 GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost i det efterfølgende.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter som udgangspunkt i det regnskabsår, som de vedrører, uanset betalingstidspunktet.

Taxametertilskud indregnes således i det regnskabsår, de vedrører i forhold til tilskudsreglerne.

Øvrige indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Afgørelsen af, om indtægter anses som indtjent, baseres på følgende kriterier:

- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt
- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- indbetalingen er modtaget, eller kan med rimelig sikkerhed forventes modtaget

Indtægter indregnes herudfra i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og

hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

3.1.2 SEGMENTOPLYSNINGER

I de særlige specifikationer gives resultatoplysninger på følgende segmenter:

- Indtægtsdækket virksomhed – IDV
- Undervisningsmiddelcenterfunktion - CFU

Poster, som fordeles både ved direkte og indirekte opgørelse, omfatter omkostninger i alt. De poster, som fordeles ved indirekte opgørelse, sker ud fra fordelingsnøgler fastlagt ud fra årselevtallet eller skøn på de enkelte segmenter.

3.1.3 RESULTATOPGØRELSEN

Omsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt de generelle kriterier er opfyldt, herunder at levering og risikoovergang har fundet sted inden regnskabsårets udgang, beløbet kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Der foretages fuld periodisering af tilskud, jævnfør dog afsnittet "Generelt om indregning og måling".

Omkostninger

Omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning, herunder løn og gager, øvrige driftsomkostninger samt afskrivninger mv. på anlægsaktiver. Omkostningerne er opdelt på områderne:

- Undervisningens gennemførelse
- Markedsføring
- Ledelse og administration
- Bygningsdrift
- Aktiviteter med særlige tilskud
- Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt amortisering af realkreditgæld.

3.1.4 BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Aktiverede udviklingsprojekter og softwarelicenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger eller til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere.

Udviklingsprojekter afskrives fra tidspunktet for færdiggørelsen lineært over den periode, hvori det forventes at frembringe økonomiske fordele. Afskrivningsperioden udgør dog maksimalt fem år.

Softwarelicenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt fem år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Kurstab og låneomkostninger ved lånoptagelser er til og med regnskabsåret 2003 inkluderet i anskaffelsesprisen for om- og tilbygninger.

Afskrivningsgrundlaget, som opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi for grunde og bygninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Restværdien for grunde og bygninger udgør maksimalt 40 pct. af værdien ved første indregning. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

	Brugstid
Bygninger	40-50 år
Indvendige og udvendige bygningsrenoveringer samt installationer	5-20 år
Indretning af leje lokaler	3-20 år
Undervisningsudstyr og edb-udstyr	3-5 år
Andet udstyr og inventar	3-8 år

På bygninger anvendes en scrapværdi på 0 – 40%.

Aktiver med en kostpris på under 50 tkr. ekskl. moms indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Der foretages ikke bunkning af udstyr og inventar.

Tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under de enkelte omkostningsgrupper. Gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre indtægter.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi. Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettoslagsprisen og kapitalværdien. Såfremt det ikke er muligt at fastsætte genindvindingsværdien for det enkelte aktiv, vurderes nedskrivningsbehovet for den mindste gruppe af aktiver, hvor det er muligt at opgøre genindvindingsværdien.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver indregnes og måles til kostpris. Der afskrives ikke på deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealizationsværdi, hvis den er lavere. Kostpris omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealizationsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på institutionens erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I de efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld og for obligationslån svarer til restgæld beregnet på grundlag af lånets underlæggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

3.1.5 PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteter

Pengestrømme fra driftsaktiviteten opgøres som resultatet reguleret for ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger samt betalt vedrørende ekstraordinære poster. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusiv de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter likvide beholdninger.

3.1.6 FORDELINGSNØGLER

Der er i årsrapporten kun i mindre omfang anvendt fordelingsnøgler i formålsopdelingen af løn og andre omkostninger. I de situationer, hvor fordelingsnøgler er anvendt, er fordelingen sket efter omsætning.

3.2 RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR – 31. DECEMBER

Resultatopgørelse			
	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
Statstilskud	1	586.941.990	579.120
Deltagerbetaling og andre indtægter	2	126.017.844	118.352
OMSÆTNING I ALT		712.959.834	697.472
Undervisningens gennemførelse	3	446.798.237	457.395
Markedsføring	4	6.408.633	8.493
Ledelse og administration	5	75.368.955	74.094
Bygningsdrift	6	77.766.098	83.076
Aktiviteter med særlige tilskud	7	39.829.783	37.872
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	8	39.875.700	46.400
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT		686.047.406	707.330
DRIFTSRESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		26.912.428	-9.858
Finansielle indtægter	9	729	0
Finansielle omkostninger	10	7.155.050	6.776
ÅRETS RESULTAT		19.758.107	-16.634

3.3 BALANCE 31. DECEMBER

Balance			
	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Udviklingsprojekter og softwarelicenser	11	1.114.746	2.060
Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.114.746	2.060
Materielle anlægsaktiver			
Indretning af lejede lokaler	11	1.058.022	1.553
Grunde og bygninger	11	600.511.768	602.960
Igangværende byggeri	11	3.685.197	737
Udstyr og inventar	11	6.045.303	8.111
Materielle anlægsaktiver i alt		611.300.290	613.361
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		0	31
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	31
ANLÆGSAKTIVER I ALT		612.415.036	615.452
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger		632.964	739
Varebeholdninger i alt		632.964	739
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.135.633	10.919
Mellemregning med Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte		3.449.986	0
Andre tilgodehavender		8.784.089	11.156
Periodeafgrænsningsposter		1.007.552	1.678
Tilgodehavender i alt		28.377.260	23.753
Likvide beholdninger		73.566.214	96.995
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		102.576.438	121.487
AKTIVER I ALT		714.991.474	736.939

Balance fortsat			
	Note	2017 kr.	2016 t.kr.
PASSIVER			
Egenkapital			
Egenkapital pr. 31. december 1990	12	41.535.713	41.536
Egenkapital i øvrigt	13	190.000.028	170.242
EGENKAPITAL I ALT		231.535.741	211.778
Hensatte forpligtelser	14	529.361	5.153
Langfristet gæld			
Realkreditgæld	15	266.903.077	301.627
Anden gæld		104.323	0
Langfristet gæld i alt		267.007.400	301.627
Kortfristet gæld			
Næste års afdrag på langfristede gældsforpligtelser		11.169.680	11.504
Skyldig løn		10.385.191	8.774
Feriepengeforpligtelse		56.098.515	59.662
Mellemregning med Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte		0	320
Leverandører af varer og tjenesteydelser		43.468.055	44.771
Anden kortfristet gæld		15.588.937	10.045
Periodeafgrænsningsposter		79.208.594	83.305
Kortfristet gæld i alt		215.918.972	218.381
GÆLD I ALT		482.926.372	520.008
PASSIVER I ALT		714.991.474	736.939
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Andre forpligtelser	17		

3.4 PENGESTRØMSOPGØRELSE

Pengestrømsopgørelse		
	2017	2016
	kr.	t.kr.
Årets resultat	19.758.107	-16.634
Reguleringer vedr. ikke kontante poster:		
Afskrivninger mv.	18.462.516	21.486
Ændring i hensættelser.	-4.623.958	2.653
Andre, ikke kontante reguleringer	1.639.485	1.201
Ændringer i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	105.661	478
Ændring i tilgodehavender	-4.623.786	3.951
Ændring i kortfristet gæld	-2.127.917	-517
Pengestrømme fra driftsaktivitet	28.590.108	12.618
Investeringsaktivitet		
Køb af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-16.480.253	-33.560
Salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver	22.600	101
Deposita	30.800	4.534
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-16.426.853	-28.925
Finansieringsaktivitet		
Afdrag langfristet gæld	-11.219.216	-11.010
Optagelse af lån	0	24.543
Indfrielse af lån	-24.373.093	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-35.592.309	13.533
Ændringer i likviditet i alt	-23.429.054	-2.774
Likvider, træk på kreditter samt finansielle omsætningsaktiver pr. 1. januar	96.995.268	99.769
Likvider, træk på kreditter samt finansielle omsætningsaktiver pr. 31. december	73.566.214	96.995

3.5 NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

Noter		
	2017	2016
	kr.	t.kr.
1. Statstilskud		
Undervisningstaxameter	464.766.683	467.761
Fællesudgiftstaxameter	13.421.284	11.112
Bygningstaxameter	58.616.382	55.252
Øvrige driftsindtægter (herunder regulering af tilskud med øvrige institutioner)	-566.847	-4.935
Særlige tilskud	19.775.170	19.265
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	30.929.318	30.665
I alt	586.941.990	579.120
2. Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling	75.458.260	66.295
Anden ekstern rekvirentbetaling	36.177.044	39.264
Andre indtægter	10.728.580	10.546
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	3.653.960	2.247
I alt	126.017.844	118.352
3. Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	354.523.638	349.700
Afskrivninger	1.545.219	3.994
Øvrige omkostninger	90.729.380	103.701
I alt	446.798.237	457.395
4. Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	926.846	3.927
Øvrige omkostninger	5.481.787	4.566
I alt	6.408.633	8.493
5. Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	61.777.676	59.978
Afskrivninger	1.004.258	1.309
Øvrige omkostninger	12.587.021	12.807
I alt	75.368.955	74.094

Noter		
	2017	2016
	kr.	t.kr.
6. Bygningsdrift		
Løn og lønafhengige omkostninger	9.037.272	8.428
Afskrivninger	15.661.575	15.839
Øvrige omkostninger	53.067.251	58.809
I alt	77.766.098	83.076
7. Aktiviteter med særlige tilskud		
Løn og lønafhengige omkostninger	24.171.839	21.886
Afskrivninger	166.691	295
Øvrige omkostninger	15.491.253	15.691
I alt	39.829.783	37.872
8. Forsknings- og udviklingsaktiviteter		
Løn og lønafhengige omkostninger	35.047.044	42.696
Afskrivninger	50.000	50
Øvrige omkostninger	4.778.656	3.654
I alt	39.875.700	46.400
9. Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	729	0
I alt	729	0
10. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	7.155.050	6.776
I alt	7.155.050	6.776

Noter				
11. Immaterielle og materielle anlægsaktiver				
	Udviklings- projekter og software- licenser	Indretning af lejede lokaler	Grunde og Bygninger	Udstyr og inventar
Anskaffelsessum 1. januar 2017	12.456.556	10.492.616	761.416.372	34.141.650
Tilgang i årets løb	0	0	15.396.543	1.083.710
Afgang i årets løb	1.298.233	5.801.495	809.846	3.568.441
Anskaffelsessum 31. december 2017	11.158.323	4.691.121	776.003.069	31.656.919
Opskrivninger 1. januar 2017	0	0	3.650.000	2.180.000
Opskrivninger i årets løb	0	0	0	0
Opskrivninger 31. december 2017	0	0	3.650.000	2.180.000
Anskaffelser inkl. opskrivninger pr. 31. december 2017	11.158.323	4.691.121	779.653.068	33.836.919
Akkumulerede af- og nedskrivninger 1. januar 2017	10.396.152	8.939.523	161.369.741	28.210.831
Årets af- og nedskrivninger	945.658	483.671	14.661.812	2.371.375
Tilbageførte af- og nedskrivninger	1.298.233	5.790.095	575.450	2.790.590
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31. december 2017	10.043.577	3.633.099	175.456.103	27.791.616
Bogført værdi 31. december 2017	1.114.746	1.058.022	604.196.965⁶	6.045.303
Bogført værdi af pantsatte anlægsaktiver			595.186.889	
Kontantvurdering ejendomme 2017			402.120.000	

⁶ Den bogførte værdi indeholder igangværende byggeri kr. 3.685.197.

Noter		
	2017 kr.	2016 t.kr.
12. Egenkapital pr. 31. december 1990		
Saldo 1. januar 1990	41.535.713	41.536
Saldo 31. december 1990	41.535.713	41.536
13. Egenkapital i øvrigt		
Saldo pr. 1. januar	170.241.921	186.876
Årets resultat	19.758.107	-16.634
Saldo pr. 31. december	190.000.028	170.242
14. Hensatte forpligtelser		
Saldo pr. 1. januar	5.153.319	2.500
Årets hensættelser	245.859	2.653
Anvendt af tidligere års hensættelser	4.869.817	0
Saldo pr. 31. december	529.361	5.153
15. Realkreditgæld		
		Forfald efter 5 år
Realkredit Danmark, Kontantlån (t.kr. 113.918)		91.839.065
Realkredit Danmark, Kontantlån (t.kr. 36.581)		29.863.528
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 56.916)		25.301.843
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 26.222)		19.979.946
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 22.705)		11.216.566
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 23.440)		17.825.064
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 12.920)		2.100.261
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 12.000)		5.696.131
Realkredit Danmark, Flexlån (t.kr. 30.000)		18.567.947
Realkreditgæld i alt forfald efter 5 år		222.390.351

Noter

16. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for realkreditlån, restgæld 278.072.757 kr. er afgivet pant i grunde og bygninger. Bogført værdi af pantsatte grunde og bygninger udgør i alt 595.186.889 kr.

17. Andre forpligtelser

Lejeforpligtelser

Institutionen har indgået lejeaftaler om leje af lokaler med en uopsigelighedsperiode på 3 – 27 måneder. Forpligtelse i uopsigelighedsperioden udgør 38.577 tkr.

Kontraktretlige forpligtelser

Institutionen har indgået aftale om drift og vedligehold af it-netværk med en uopsigelighedsperiode på 27,5 måneder. Forpligtelse i uopsigelighedsperioden udgør 5.303 tkr.

Garantistillelser:

I forbindelse med Professionshøjskolen University College Nordjyllands deltagelse i konsortiet bag det nordjyske vejledningscenter Studievalg, hæfter Professionshøjskolen University College Nordjylland solidarisk med de øvrige deltagende uddannelsesinstitutioner for et eventuelt underskud.

Øvrige eventualforpligtelser:

Institutionen har ledende medarbejdere ansat på åremål. I tilfælde af uansøgt afsked påhviler der institutionen en forpligtelse knyttet hertil, som pr. 31. december 2017 udgør 3.573 tkr.

3.6 SÆRLIGE SPECIFIKATIONER

Særlige specifikationer		
	2017	2016
	kr.	t.kr.
Udlagte aktiviteter		
Videresendte tilskud mv. vedrørende aktiviteter udlagt til andre	421.551	3.026
Modtagne tilskud mv. vedrørende aktiviteter gennemført for andre	15.171	0
Personaleomkostninger		
Lønninger m.v.	414.258.354	417.866
Pensioner	66.390.937	66.115
Andre omkostninger til social sikring	4.835.024	2.645
Personaleomkostninger i alt	485.484.315	486.626
Personaleårsværk		
Antal ansatte (årsværk)	951,4	969,9
Andel i procent ansat på sociale vilkår	3,0	3,1
Revision		
Honorar for revision	370.000	365
Andre ydelser	141.175	82
Revision i alt	511.175	447
Undervisningsmiddelcenterfunktionen		
Tilskud	18.851.566	17.500
Øvrige indtægter	6.214.806	6.381
Indtægter i alt	25.066.372	23.881
Lønomkostninger	13.398.334	14.072
Øvrige omkostninger	11.903.211	10.569
Omkostninger i alt⁷	25.301.545	24.641

⁷ Der er i 2016 foretaget praksisændring, hvor kombinationsansatte er flyttet til løn og ikke øvrige omkostninger.

CFU note – specifikation på formål 2017 t.kr.	Udlån af digitale undervisningsmidler (1)	Udlån af bøger (2)	Udlån af artefakter (3)	Informationssamling (4)	Rådgivning og vejledning, IT (5)	Rådgivning og vejledning, analoge materialer (6)	Digitalt eller delvist digitalt leverede kurser (blended learning) (7)	Analoge kurser (8)	Udvikling i digitale læremidler (9)	Eksterne projekter og konferencer (10)	Generel ledelse og administration (11)
Ordinære driftsomkostninger (A)	1.375	947	947	1.269	1.190	369	1.966	404	1.523	520	3.030
<i>Heraf afskrivninger</i>	47	47	47	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Heraf lønninger og personaleomkostninger</i>	1.328	900	900	1.269	1.190	369	1.966	404	1.523	520	3.030
Andre ordinære driftsomkostninger (B)	1.704	2.332	814	78	86	81	1.235	507	415	1.029	3.480
<i>Heraf eksterne indkøb</i>	1.661	2.236	716	39	35	34	849	236	386	971	97
<i>Heraf rejser og interne omkostninger</i>	43	96	98	39	51	47	386	271	29	58	3.383
Øvrige omkostninger (C)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total (A+B+C)	3.079	3.279	1.761	1.347	1.277	450	3.201	911	1.938	1.549	6.510
Inkluderet i ovenstående er følgende omkostninger afholdt på vegne af CFU-DK (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korrigeret Total (A+B+C+D)	3.079	3.279	1.761	1.347	1.277	450	3.201	911	1.938	1.549	6.510
Inkluderet i ovenstående (A+B+C) er følgende kontingentbetaling og andre overførsler til CFU-DK (E)	141	0	0	0	0	0	0	0	176	35	0

Særlige specifikationer

Selvforsikringsudgifter

Udgifter vedrørende bygninger og løsøre

Udgifter vedrørende erstatningsansvar

Afholdte selvforsikringsudgifter i alt

2017

2016

kr.

t.kr.

58.224

307

10.379

34

68.603

341

Institutionens selvrisko i regnskabsåret

7.129.598

6.975

Indtægtsdækket virksomhed – IDV

2017

2016

2015

2014

t.kr.

t.kr.

t.kr.

t.kr.

Indtægter

26.692

31.401

40.600

38.602

Direkte og indirekte lønomkostninger

12.555

16.603

19.319

18.437

Andre direkte og indirekte omkostninger

10.688

13.069

15.269

15.392

Resultat

3.449

1.729

6.012

4.773

Akkumuleret resultat (egenkapital)

25.577

22.128

20.399

14.387

Indtægtsdækket virksomhed – IDV vedr. udbud i udlandet⁸

2017

2016

2015

2014

t.kr.

t.kr.

t.kr.

t.kr.

Indtægter

0

0

174

276

Direkte og indirekte lønomkostninger

0

0

68

0

Andre direkte og indirekte omkostninger

0

0

256

343

Resultat

0

0

-150

-67

Akkumuleret resultat (egenkapital)

-56

-56

-56

94

Anvendte fordelingsnøgler på IDV og Center for undervisningsmidler

I al væsentlighed er løn og direkte omkostninger medtaget efter medgået tid og medgåede omkostninger. De indirekte omkostninger er fordelt i forhold til omsætning.

⁸ Jf. bekendtgørelse om udbud af danske erhvervsrettede videregående uddannelser i udlandet (BEK nr. 853 af 06/07/2015).

Fripladser og Stipendier				
Uddannelse	Antal indskrevne studerende på hele eller delvise fripladser	Antal modtagere af stipendier	Forbrug af fripladser	Forbrug af stipendier
40	2	2	36.884	51.600
41				
42				
43	5	5	53.830	24.400
45				
51	2	2	35.886	41.400
61	1	1	32.209	15.000
81	1	1	14.180	10.000
154	5	4	97.112	82.800
223				
3050				
3270	3	3	52.946	43.800
3271	2	3	35.298	43.800
3272				
3273	1	1	26.314	21.600
3281	3	3	131.710	64.800
I alt	25	25	516.369	399.200

Akkumuleret resultat over de seneste fire år					
År	Beholdning primo	Overført fra Styrelsen for Videregående Uddannelser og Uddannelsesstøtte	Overført overskud vedr. udenlandske betalingsstuderende	Forbrug i regnskabsåret	Beholdning ultimo
2014	1.988.019	907.829	1.988.019	919.522	1.976.326
2015	1.976.326	825.801	1.976.326	636.984	2.165.143
2016	2.165.143	877.732	2.165.143	859.185	2.183.690
2017	2.183.690	1.073.040	2.183.690	915.569	2.341.161
Hensat til afgivne tilsagn pr. 31. december 2017					2.311.952

4 PÅTEGNINGER

4.1 LEDELSENS OG BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelse og daglig ledelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2017 for Professionshøjskolen University College Nordjylland.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskab m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:

- At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

Aalborg, den 11. april 2018

Daglig ledelse:

Lene Augusta Jørgensen
Rektor

Endvidere erklærer bestyrelsen på tro og love at opfylde habilitetskravene i § 14 i lov om Professionshøjskoler for videregående uddannelser.

Aalborg, den 11. april 2018

Bestyrelse:

Ulla Astman Nielsen	Daniel Rugholm	Karsten Simensen
Jens Nielsen	Rikke Albrechtsen	Henk van der Liet
Michael S. Johansson	Inger Askehave	Jill Bach Larsen
Søren Eriksen	Per Carøe	Lone Broberg
Sofia Jerup Jensen	Vakant Studenterrepræsentant	

4.2 DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen for Professionshøjskolen University College Nordjylland

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Professionshøjskolen University College Nordjylland for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Uddannelse- og Forskningsministeriets bekendtgørelse nr. 1294 af 12. december 2008 om revision og tilskuds-kontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelse og ved medie- og journalisthøjskolen samt aftale om interne revisioner ved professionshøjskoler indgået mellem Uddannelses og Forskningsministeriet og Rigsrevisor i henhold til Rigsrevisorloven §9 Stk. 1. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikker-

hed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1294 af 12. december 2008 om revision og tilskuds-kontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelser og ved medie- og journalisthøjskolen, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. Undervisningsministeriets bekendtgørelse nr. 1294 af 12. december 2008 om revision og tilskudskontrol m.m. ved professionshøjskoler for videregående uddannelser og ved medie- og journalisthøjskolen, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes målrapporteringen.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og målrapporteringen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og målrapporteringen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og målrapporteringen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen og målrapporteringen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og målrapporteringen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 70 af 27. januar 2011 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk) og Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes paradigme for årsrapporten 2017 med tilhørende vejledning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og målrapporteringen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Horsens, den 11. april 2018

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30700228

Helle Lorenzen
statsaut. revisor
MNR-nr.: mne21406

Uffe Black Jensen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne34332